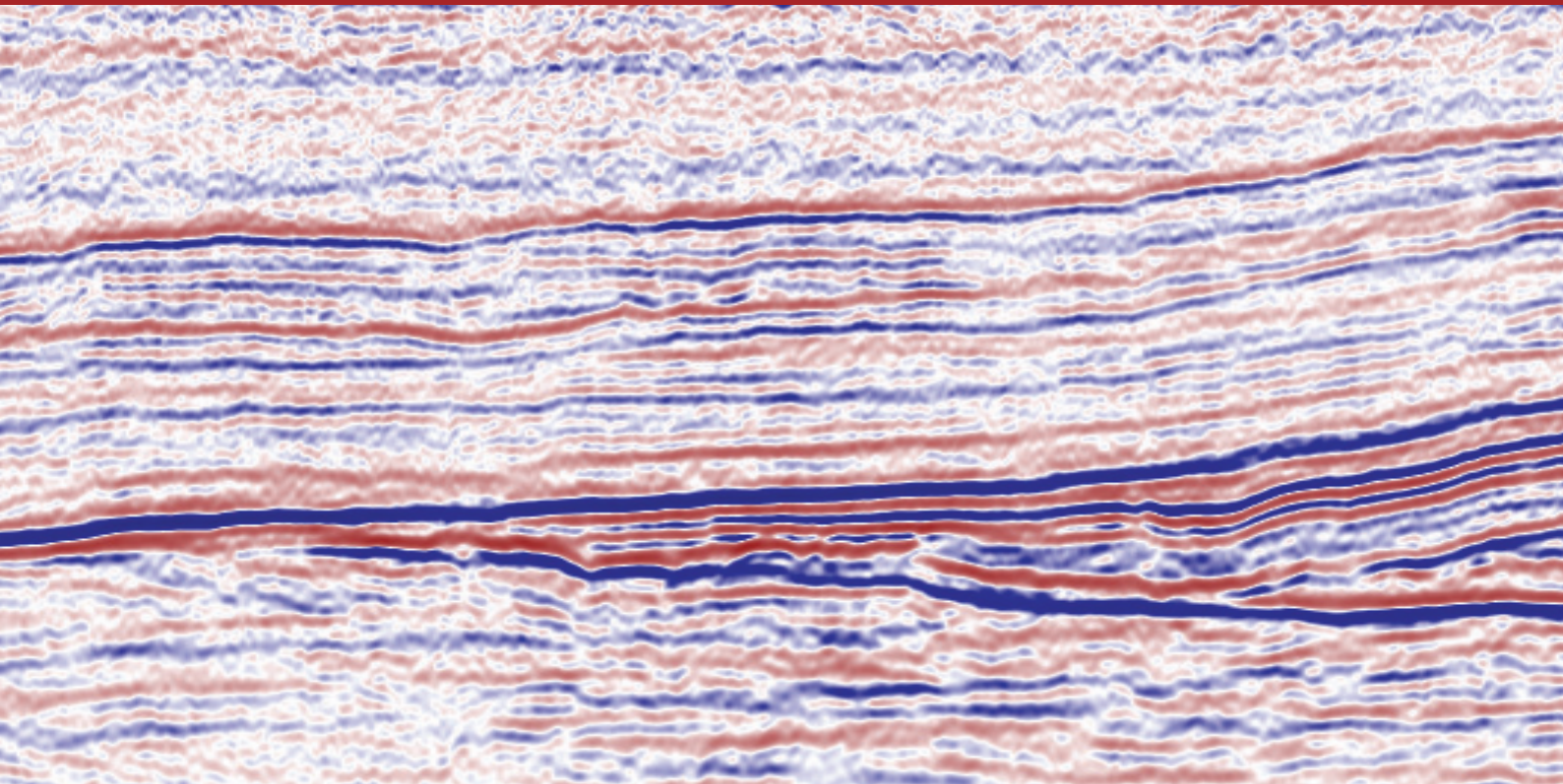


Nordsøenheden

Årsrapport for 2008



Indholdsfortegnelse

1. Beretning	3
2. Målrapportering	6
3. Regnskab	8
4. Påtegning	13
5. Bilag	14

1. Beretning

1.1. Præsentation

Nordsøenbeden varetager Nordsøfondens interesser. Nordsøfonden er statens olie- og gasselskab, som sammen med en række danske og udenlandske selskaber leder efter og fremover producerer olie og gas fra Danmarks undergrund. Nordsøfonden er partner i alle nyere danske olie- og gaslicenser – pt. 19 licenser – og bliver i 2012 også partner i Dansk Undergrunds Consortium (DUC) sammen med A.P. Møller-Mærsk, Shell og Chevron (se også www.nordsoeen.dk).

Nordsøenheden, som hører under Klima- og Energi ministeriet, varetager Nordsøfondens interesser ved aktivt at deltage i tekniske, økonomiske, juridiske og kommercielle drøftelser med operatøren og øvrige partnere i licenserne om, hvilke efterforsknings- og indvindingsaktiviteter der skal iværksættes. Drøftelserne danner grundlag for en lang række beslutninger af betydning for fremtidige indtægter og udgifter.

Nordsøfonden afgiver årligt selvstændigt regnskab til klima- og energiministeren for sin virksomhed, der finansieres ved statslige genudlån. Nordsøenhedens udgifter til administration af Nordsøfonden finansieres over de årlige bevillingslove.

Nordsøenhedens mission og vision

Nordsøenhedens *vision* er at arbejde for en langsigtet, idérig og økonomisk bevidst efterforsknings- og produktionsindsats i Danmark.

Nordsøenhedens *mission* er at skabe mulighed for et højt økonomisk udbytte for staten af Nordsøfondens deltagelse i efterforskning og produktion af olie og gas i Danmark. Nordsøenheden skal sikre, at fonden er en aktiv og kompetent samarbejdspartner, der fremmer en sammenhængende og omkostningsbevidst efterforskning og produktion.

1.2. Årets faglige resultater

Nordsøenhedens resultatkontrakt er indgået med Transport- og Energiministeriets departement og indeholder 5 resultatkrav for 2008, se *tabellen nedenfor – Omkostninger og resultatkrav*.

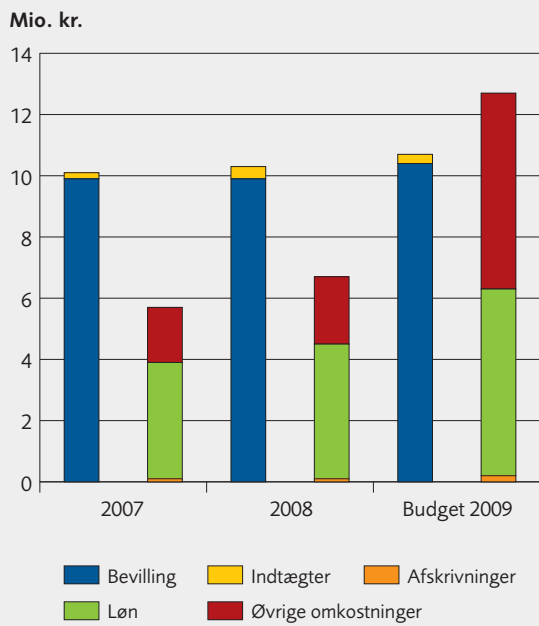
1.3. Årets økonomiske resultat

Årets resultat er 3,6 mio. kr. Resultatet overføres til egenkapital som overført overskud og anvendes til opbygning af en organisation, der kan varetage statens deltagelse i DUC i 2012. Balancesummen er ca. 14 mio. kr. Nordsøenhedens aktiver består af omsætningsaktiver og IT-udstyr. Passivside består hovedsageligt af egenkapital og kortfristet gæld. Egenkapitalen er på 12,7 mio. kr. og består primært af overført overskud.

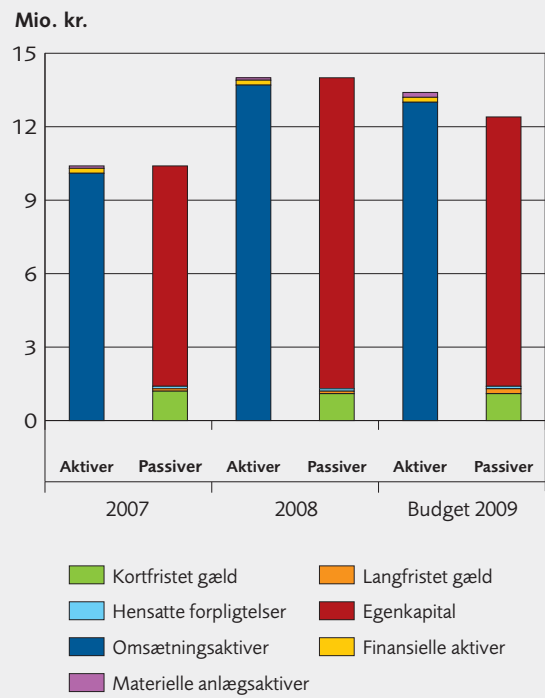
Omkostninger og resultatkrav

Produkt/opgave	Omkostninger (TDKK)	Opfyldte resultatkrav (Antal)	Delvist opfyldte resultatkrav (Antal)	Ikke opfyldte resultatkrav (Antal)
Administration af Nordsøfondens licensandele	1.676	4	0	0
Etablering af rammer for overtagelse af 20 % af eneretsbevillingen i 2012	522	1	0	0
Generel administration	4.511	-	-	-

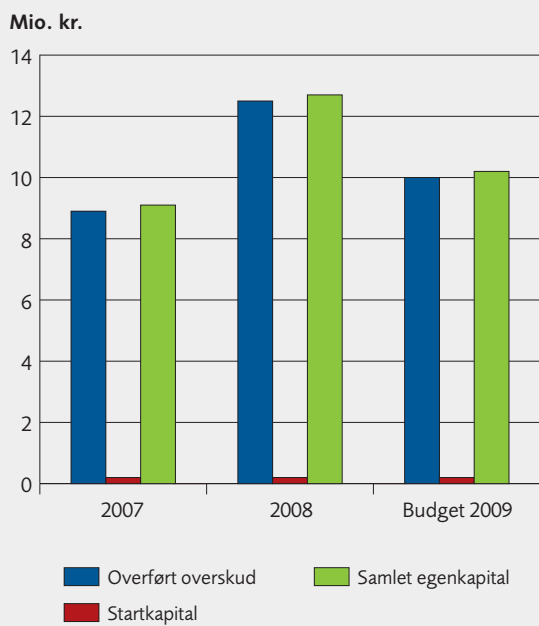
Indtægter og omkostninger



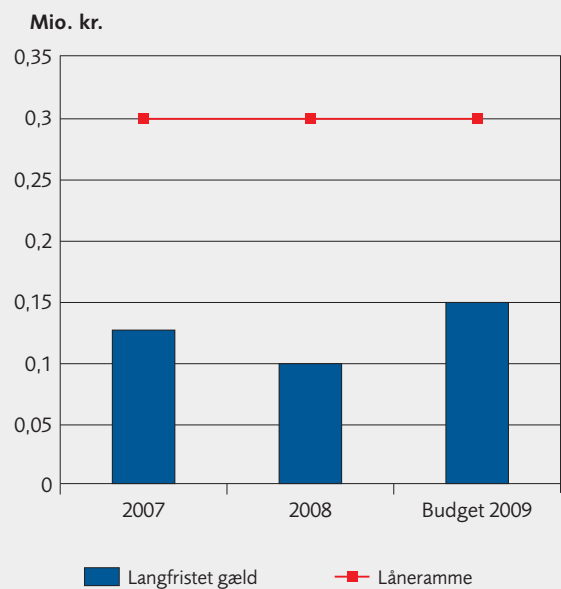
Balancens sammensætning



Egenkapitalens sammensætning



Låneramme og SKB-gæld



1.4. Administrerede udgifter og indtægter

Nordsøenheden administrerer ingen tilskud, løvbundne ordninger eller øvrige administrerede udgifter og indtægter. Nordsøenhedens primære opgave er at varetage Nordsøfondens opgaver og interesser.

1.5. Forventninger til det kommende år

Nordsøenheden skal være i stand til at varetage de opgaver, der er forbundet med en økonomisk optimering af statens deltagelse i efterforskning og produktion i Danmark. Nordsøenheden skal derfor være en organisation, der på kvalificeret vis kan varetage deltagelsen i nuværende og kommende licenser samt overtagelsen af en 20 % andel i DUC.

Det vurderes løbende, hvilke kompetencer der er nødvendige til løsningen af de forskellige problemstillinger – og om kompetencerne allerede er til stede i Nordsøenheden, eller om de skal skaffes via nye medarbejdere og/eller indhentes eksternt i form af bistand fra konsulenter, rådgivere m.fl. eller ved udlicitering af konkrete opgaver. Det skal i årene op til 2012 sikres, at der på bevillingslovene afsættes midler til finansiering af det forhøjede aktivitetsniveau. Nordsøenheden vil i samarbejde med departementet afdække bevillingsbehovet.

Salget af Nordsøfondens olie og gas skal udliciteres i to selvstændige udbud, således at der ikke skal opbygges en egentlig salgsenhed internt i Nordsøenheden. Nordsøenheden skal i 2009 udvikle og indhente kompetencer inden for olie- og gasmarkedet med henblik på at udarbejde gode kravspecifikationer, der sikrer, at Nordsøfonden får solgt sin olie og gas på en professionel måde og til den bedst mulige pris.

Aktivitetsniveauet i de 19 licenser, som Nordsøfonden allerede deltager i, forventes fortsat at blive højt og præget af store tekniske og økonomiske vurderingsarbejder i 2009. For nærmere information henvises til Nordsøfondens årsrapport.

2. Målrapportering

2.1. Opgaver og ressourcer

Produkt/opgave (TDKK)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud	Andel opfyldte resultatkrav
Administration af Nordsøfondens licensandele	2.474	111	1.676	908	100 %
Etablering af rammerne for overtagelse af 20 % af eneretsbevillingen i 2012	770	35	522	283	100 %
Generel administration	6.657	299	4.511	2.444	-

Note: Indtægtsført bevilling, øvrige indtægter og omkostninger er fordelt manuelt på baggrund af tidsregistreringen.

2.2. Mål og resultater

Nordsøenhedens resultatkontrakt indeholder 2 resultatmål og 5 resultatkrav.

Bilag 5.2 indeholder en oversigt over årets resultatopfyldelse.

2.2.1. Uddybende analyse af resultatkrav 2.1.

Nordsøenheden har udarbejdet en "Masterplan 2012" med identifikation af problemstillinger m.v., der skal løses inden Nordsøfondens indtræden i DUC den 9. juli 2012. Masterplanen blev godkendt af transport- og energiministeren i 2007.

Nordsøenheden har på baggrund af Masterplanen igangsat 13 konkrete projekter:

1. Åbningsbalance
2. Vurdering og verifikation af reserver
3. Likviditetsprognose
4. Økonomisystem
5. Udbud af bankforretninger
6. Salg af olie
7. Salg af gas
8. Samarbejdsaftale – JOA
9. Opbygning af organisation
10. Forsikring
11. Nedlukning af felter
12. Forbedret indvinding
13. Energieffektivisering

Der er for hvert projekt udarbejdet en projektbeskrivelse med beskrivelse af opgaveløsning, leverancer, tidsplan, risici, forslag til eksterne aktører, der skal inddrages, projektorganisering m.v. Projektbeskrivelserne er samlet set Nordsøenhedens Implementeringsplan. I overensstemmelse med Nordsøenhedens resultatkontrakt har enheden ved udgangen af 2008 udarbejdet et kort notat om de overordnede linjer i Implementeringsplanen, som klima- og energiministeren har godkendt.

Der er i 2008 truffet principiel beslutning om, at:

- Nordsøenheden i størst muligt omfang udliciterer olie- og gassalg.
- Nordsøfonden også efter 2012 forsikrer sig på det internationale olie- og gasforsikringsmarked i lighed med andre mindre, private olieselskaber.
- Staten, via tilsagn, stiller garanti for, at der er midler til afholdelse af Nordsøfondens nedlukningsforpligtelser.

Den videre procedure er, at Nordsøenheden forbereder og gennemfører udliciteringen af Nordsøfondens olie- og gassalg samt forsikringsanligger. Finansministeriet har i samarbejde med Nordsøenheden indarbejdet et ændringsforslag til FFL09 vedrørende garanti for nedlukningsforpligtelser.

Nordsøenheden har udarbejdet en ny resultatkontrakt for perioden 2009-2012. Organisations- og kompetenceopbygning er omdrejningspunktet for de mål, som Nordsøenheden vil arbejde med i de kommende fire år i henhold til resultatkontrakten

samt for de resultatkrav, der er formuleret for 2009. Resultatkravene vil blive afrapporteret i Nordsøenhedens årsrapport og i forbindelse med den sædvanlige midtvejsrapportering.

3. Regnskab

3.1. Resultatopgørelse, balance og noter

Anvendt regnskabspraksis

Nordsøenheden aflægger et omkostningsbaseret regnskab. Det er udarbejdet i overensstemmelse med regn-

skabsbekendtgørelsen, Økonomisk Administrativ Vejledning samt de øvrige regler på området.

Som datagrundlag er data fra SKS anvendt.

Resultatopgørelse

Note	2007 TDKK	2008 TDKK	Budget 2009 TDKK
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	9.900	9.900	10.400
Reserveret af indeværende årsbevilling	0	0	0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0	0	0
Salg af varer og tjenesteydelser	0	0	0
Tilskud til egen drift	0	0	0
Øvrige driftsindtægter	0	0	0
Gebyrer	0	0	0
Ordinære driftsindtægter i alt	9.900	9.900	10.400
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0	0	0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	502	327	600
Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
Forbrugsomkostninger i alt	502	327	600
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	3.259	3.802	5.100
Pension	508	606	1.000
Lønrefusion	0	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0	0
Personaleomkostninger i alt	3.767	4.408	6.100
Andre ordinære driftsomkostninger	1.144	1.846	5.500
Af- og nedskrivninger	103	107	200
Ordinære driftsomkostninger i alt	5.516	6.688	12.400
Resultat af ordinær drift	4.384	3.212	-2.000
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	0	20	0
Andre driftsudgifter	42	56	100
Resultat før finansielle poster	4.342	3.176	-2.100
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	172	463	400
Finansielle udgifter	12	4	0
Resultat før ekstraordinære poster	4.502	3.635	-1.700
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0
Årets resultat	4.502	3.635	-1.700

Årets indtægter er 10,4 mio. kr. og er sammensat af indtægtsført bevilling, driftsindtægter og finansielle indtægter. Årets omkostninger er 6,7 mio. kr. og består primært af ordinære driftsomkostninger. Årets resultat er herefter 3,6 mio. kr. Resultatet vedrører udelukkende Nordsøenhedens driftsmidler, da alle lønsumsmidler i 2008 er forbrugt. Årets resultat er

disponeret til egenkapitalen som overført overskud og forventes anvendt i forbindelse med, at enheden som forudsat i loven skal opbygges frem mod 2012, hvor Nordsøfonden indtræder i DUC. Der er som nævnt i målrapporteringen udarbejdet en overordnet plan for aktiviteterne frem mod 2012.

Balance

Note	AKTIVER	2007 TDKK	2008 TDKK
	ANLÆGSAKTIVER		
2	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0
	Erhvervede koncessioner, licenser mv.	0	0
	Udviklingsprojekter under udførelse	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	0	0
	Infrastruktur	0	0
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0
	Transportmateriel	0	0
	Inventar og IT-udstyr	103	70
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	103	70
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	190	190
	Finansielle anlægsaktiver i alt	190	190
	Anlægsaktiver i alt	293	260
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger	0	0
	Tilgodehavender	109	240
	Værdipapirer	0	0
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	1.087	1.166
	FF7 Finansieringskonto	9.001	12.343
	Omsætningsaktiver i alt	10.197	13.749
	Aktiver i alt	10.490	14.009

Balance

Note	PASSIVER	2007 TDKK	2008 TDKK
	EGENKAPITAL		
	Egenkapital i alt	9.086	12.720
4	Hensættelser	90	90
	Langfristede gældsforpligtelser		
	FF4 Langfristet gæld	128	100
	FF6 Bygge- og IT-kredit	0	0
	Statsgæld	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	128	100
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	415	430
	Anden kortfristet gæld	252	127
	Skyldige feriepenge	519	542
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0	0
	Kortfristet gæld i alt	1.186	1.099
	Gæld i alt	1.314	1.199
	Passiver i alt	10.490	14.009

Balancen viser Nordsøenhedens aktiver og passiver. Balancesummen udgør ca. 14 mio. kr. Nordsøenhedens aktiver består primært af likvide midler.

Der er gældsforpligtelser på 1,2 mio. kr., og egenkapitalen udgør 12,7 mio. kr.

Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo 2008	TDKK
Startkapital primo	190
Reguleringer	0
Startkapital ultimo	190
Overført overskud primo	8.895
Overført fra årets resultat	3.635
Overført overskud ultimo	12.530
Egenkapital ultimo 2008	12.720

Egenkapitalen udgør 12,7 mio. kr. og består efter årets resultatdisponering af et overført overskud på 12,5 mio. kr. og en startkapital på 190.000 kr. Det er aftalt med departementet og Finansministeriet, at det overførte overskud anvendes til finansiering af aktiviteter i 2009 og 2010, hvor Nordsøenheden ikke får et rammeløft. Det overførte overskud vil blandt

andet blive anvendt på højt specialiserede konsulenter til løsning af 2012-opgaver.

Opfølgning på likviditetsordningen

Nordsøenheden har ikke på noget tidspunkt i løbet af året overskredet disponeringsreglerne.

Opfølgning på lønsumsloft

TDKK	2006	2007	2008
Akkumuleret opsparing ultimo			
Lønsumsloft	-	3.800	3.900
Lønforbrug	-	3.766	4.408
Difference	1.205	34	-508

3.2. Bevillingsregnskab

Bevillingsregnskab (§29.23.05)

Mio. kr.	Regnskab 2007	Budget 2008	Regnskab 2008	Difference	Budget 2009
Nettoudgiftsbevilling	9,9	9,9	9,9	0	10,4
Nettoforbrug af reservation	0	0	0	0	0
Indtægter	0,2	0,1	0,4	0,3	0,4
Udgifter	5,6	10,1	6,7	-3,4	12,5
Årets resultat	4,5	0	3,6	3,5	-1,7

4. Påtegning

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Nordsøenheden, CVR-nr. 59778714, er ansvarlig for: *29.23.05 Enbed til administration af fonden for statsdeltagelse i kulbrintelicenser*, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter som indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 19/3 2009



Peter Helmer Steen
Direktør

København, den 27/3 2009



Thomas Egebo
Departementschef

5. Bilag

5.1. Noter

Note 1 Udvikling i årsværk

	2005	2006	2007	2008	2009
Antal årsværk	0	5	6	7	9
Tilgang af medarbejdere	2	4	3	0	3
Afgang af medarbejdere	0	1	1	1	0

Note 2 Immaterielle aktiver

Nordsøenheden har ingen immaterielle aktiver.

Note 3 Materielle aktiver

TDKK	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Kostpris					330	330
Primokorrektioner mv.						0
Tilgang					74	74
Afgang					0	0
Kostpris pr. 31. december 2008	0	0	0	0	404	404
Akkumulerede afskrivninger					334	334
Akkumulerede nedskrivninger					0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2008	0	0	0	0	334	334
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2008	0	0	0	0	70	70
Årets afskrivninger					107	107
Årets nedskrivninger					0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0	0	107	107

Note 4 Hensættelser

Der er hensat til reetablering af lokaler ved fraflytning.

5.2. Årets resultatopfyldelse

Produkt/opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Mål 1 Nordsøenheden skaber de nødvendige rammer for en effektiv administration af Nordsøfondens licensandele	Resultatkrav 1.1. Deltagelse i efterforskningsrelaterede aktiviteter i Nordsøfondens licenser. Registrering af den viden, information og data, der genereres i licenserne.	Nordsøenheden har deltaget i alle indkaldte tekniske møder (TCM) og ledelsesmøder (OCM). Der foreligger kommenterede dagsordner m.v. for hvert møde. Ny data og information er registreret løbende.	Helt opfyldt
	Resultatkrav 1.2. Etablering af samarbejdsaftaler (JOA) samt aftaler om koordineret efterforskning. Udarbejdelse af evt. allonger til samarbejdsaftaler.	Nordsøenheden har i 2008 indgået samarbejdsaftale med licenspartneren i licens 1/08. Nordsøenheden har endvidere indgået en række allonger til forskellige samarbejdsaftaler.	Helt opfyldt
	Resultatkrav 1.3. Beslutningsgrundlag for anvendelse af forkøbsret af licensandele ud over de tildelte 20 %.	Procedure til brug for Nordsøenhedens behandling af konkrete sager om udnyttelse af forkøbsret blev godkendt af transport- og energiministeren i 2007. Nordsøenheden har i 2008 behandlet 4 konkrete sager om udnyttelse af forkøbsret på grundlag af den generelle procedure.	Helt opfyldt
	Resultatkrav 1.4. Nordsøenheden rapporterer om Nordsøfondens behov for optagelse af statslige genudlån.	Nordsøenheden har fremsendt de aftalte rapporter til Nationalbanken med kopi til Klima- og Energiministeriets departement.	Helt opfyldt
Mål 2 Nordsøenheden etablerer rammerne for, at staten på kvalificeret vis kan varetage 20 % af eneretsbevillingen i 2012	Resultatkrav 2.1. De overordnede linjer i Implementeringsplanen forelægges og godkendes af ministeren (kort notat på 3-6 sider).	Nordsøenheden har primo december 2008 udarbejdet og forelagt en status for Nordsøenhedens arbejde med Masterplan 2012, som klima- og energiministeren har godkendt.	Helt opfyldt

5.3 Nøgletal

	2007	2008
Negativ udsvingsrate	47	66
Akkumuleret overskudsgrad	90 %	125 %
Udnyttelsesgrad af låneramme	43 %	33 %
Overskudsgrad	45 %	37 %
Bevillingsandel	100 %	100 %
Ekstraordinære poster	0 %	0 %
Tab på debitorer	0 %	0 %
Kapitalandel	3 %	6 %
Afskrivningsrate	31 %	83 %
Opretholdelsesgrad	7 %	69 %
Årsværkspris (TDKK)	607	630
Soliditetsgrad	87 %	91 %
Reservationsflow	0 %	0 %
Reservationsandel	0 %	0 %
Akkumuleret reservationsandel	0 %	0 %

Nordsøenheden

Amaliegade 44

DK-1256 København K

T: +45 7226 5750

F: +45 7226 5751

www.nordsoeen.dk

CVR-nr.: 29 43 50 65